

Ashmore

شركة أشمور للإستثمار السعودية

صندوق أشمور للأسهم السعودية

التقرير السنوي

31/12/2023

التقرير السنوي لصندوق أشمور للأسهم السعودية

(أ) معلومات صندوق الإستثمار:

1. إسم الصندوق:

صندوق أشمور للأسهم السعودية – Ashmore Saudi Equity Fund

2. أهداف وسياسات الإستثمار وممارساته:

الصندوق هو عبارة عن صندوق إستثمار مفتوح المدة. يهدف الصندوق الإستثماري إلى تنمية رأس المال على المدى المتوسط إلى الطويل من خلال الإستثمار في محفظة متنوعة من أسهم الشركات المُدرجة في سوق الأسهم السعودية، كما يهدف الصندوق إلى تحقيق أداء يفوق أداء المؤشر الإسترشادي (مؤشر تداول TASI). والذي يتم الحصول عليه عن طريق شركة السوق المالية السعودية (تداول)، ولن يقوم الصندوق بتوزيع أية أرباح على المشتركين وسيقوم بإعادة استثمار الأرباح الموزعة في في الصندوق.

جدول يوضح سياسة الإستثمار

الحد الأعلى	الحد الأدنى	نوع الإستثمار
100%	50%	الأسهم السعودية المدرجة في سوق الأسهم السعودية بما فيها الطروحات الأولية وحقوق الأولوية
50%	0%	أدوات أسواق النقد
10%	0%	صناديق إستثمار مماثلة لأهداف الصندوق ذات الطرح العام

3. سياسة توزيع الدخل والأرباح:

لن يقوم الصندوق بتوزيع أية أرباح على المشتركين وسيقوم بإعادة إستثمار الأرباح الموزعة في الصندوق

4. جميع التقارير الخاصة بالصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل.

5. وصف المؤشر الإسترشادي للصندوق، والموقع الإلكتروني لمزود الخدمة (إن وُجد)

Tadawul all share
(<https://www.saudiexchange.sa/wps/portal/tadawul/home/?locale=en>)

ب) أداء الصندوق:

1. جدول أداء الصندوق يغطي السنوات المالية الثلاث الأخيرة (أو منذ التأسيس):

الفئة	2021	2022	2023 الفئة أ	2023 الفئة ب
صافي قيمة أصول الصندوق	36,547,068	38,572,835	10,225,342	36,651,334
صافي قيمة أصول الصندوق لكل وحدة	21.5986	22.7332	27.5772	27.8068
أعلى قيمة للوحدة	22.7310	27.4042	27.5772	27.8068
أقل قيمة للوحدة	14.3535	21.6036	22.5390	22.6330
عدد الوحدات المصدرة	1,692,107.340	1,696,763	370,790	1,318,072
قيمة الأرباح الموزعة لكل وحدة (حيثما ينطبق)	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
نسبة المصروفات	1.88%	1.53%	1.55%	1.10%
نسبة الأصول المقترضة من إجمالي قيمة الأصول، ومدى انكشافها وتاريخ استحقاقها (إن وجدت)	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق	لا ينطبق
نتائج مقارنة أداء المؤشر الاسترشادي للصندوق بأداء الصندوق.	15.05%	12.10%	7.41%	8.04%

2. سجل الأداء:

أ/ العائد الإجمالي لسنة واحدة وثلاث سنوات وخمس سنوات ومنذ التأسيس (حيثما ينطبق)

الفترة الزمنية	العائد الصافي للصندوق الفئة أ	العائد الصافي للصندوق الفئة ب
منذ سنة	21.62%	22.25%
منذ 3 سنوات	22.76%	23.10%
منذ 5 سنوات	20.2%	20.51%
منذ التأسيس	11.94%	12.05%

*بداية نشاط الصندوق 2015/01/05م

ب/ العائد الإجمالي السنوي لكل سنة من السنوات المالية العشر الماضية، (أو منذ التأسيس)

السنة	سعر الوحدة الفئة أ	العائد الصافي للصندوق الفئة أ	سعر الوحدة الفئة ب	العائد الصافي للصندوق الفئة ب
2023	27.5772	21.62%	27.8068	22.25%
2022	22.6746	4.98%	22.7453	5.31%
2021	21.5986	44.88%	21.5986	44.88%
2020	14.9082	10.78%	14.9082	10.78%
2019	13.4577	23.10%	13.4577	23.10%
2018	10.9326	14.65%	10.9326	14.65%
2017	9.5355	-0.82%	9.5355	-0.82%
2016	9.6147	8.57%	9.6147	8.57%
2015	8.8559	-11.44%	8.8559	-11.44%

ج/ جدول الخدمات والعمولات والأتعاب التي تحملها الصندوق خلال العام 2023 م:

نوع الرسوم	النسبة المئوية من متوسط صافي أصول الصندوق الفئة أ	المصاريف الفعلية الفئة أ	النسبة المئوية من متوسط صافي أصول الصندوق الفئة ب	المصاريف الفعلية الفئة ب
رسوم الإدارة	1.9124%	89,862	0.8589%	319,437
رسوم أمانة السجل	0.0943%	4,431	0.3352%	15,752
رسوم أمانة الحفظ	0.1689%	7,937	0.6005%	28,216
رسوم تسوية الصفقة	0.0776%	3,645	0.2758%	12,958
رسوم مراجع الحسابات	0.1343%	6,312	0.4775%	22,438
الرسوم الرقابية	0.0350%	1,647	0.1246%	5,853
رسوم نشر بيانات الصندوق على موقع تداول	0.0537%	2,525	0.1910%	8,975
رسوم المدير الإداري	0.1014%	4,762	0.3603%	16,930
أتعاب أعضاء مجلس الإدارة المستقلين	0.0467%	2,195	0.1661%	7,805
إجمالي المصاريف	2.6243%	123,317	1.1786%	438,363
متوسط صافي قيمة الأصول		4,698,951.35		37,192,598.77

▪ لم يتم تقديم أي حسم على المصاريف أو التنازل عنها.

د/ قواعد حساب بيانات الأداء:

يتم إحتساب صافي قيمة أصول الصندوق لأغراض شراء أو إسترداد وحدات ذلك الصندوق من قبل مدير الصندوق، بأن يطرح من قيمة إجمالي أصول الصندوق مبلغ مطلوبات الصندوق وذلك بخضم المبالغ الثابتة ومن ثم خصم الرسوم والأتعاب المحددة في شروط وأحكام الصندوق ومن المبالغ النسبية التي تشمل على سبيل المثال لا الحصر. ثم يحتسب سعر الوحدة بقسمة صافي قيمة أصول الصندوق على إجمالي عدد الوحدات المصدرة ومقارنتها بأداء المؤشر الإسترشادي.

3. التغييرات الجوهرية خلال عام 2023 م وأثرت في أداء الصندوق:
لا يوجد

4. ممارسات التصويت السنوية على أن تحتوي على اسم المصدر وتاريخ الجمعية العمومية وموضوع التصويت وقرار التصويت (موافق/ غير موافق/ الامتناع من التصويت)
لا يوجد

5. تقرير مجلس إدارة الصندوق السنوي لعام 2023 م:

أ/ أسماء أعضاء مجلس إدارة الصندوق مع بيان العضوية

م	الإسم	المنصب	الاجتماع الأول 28/08/2023
---	-------	--------	------------------------------

1	أحمد المحيسن	رئيس مجلس الاداره (غير مستقل)	✓
2	محمد المهنا	عضو مستقل	✓
3	خالد الحقييل	عضو مستقل	✓

م	الإسم	المنصب	الاجتماع الثاني 20/11/2023
---	-------	--------	-------------------------------

1	أحمد المحيسن	رئيس مجلس الاداره (غير مستقل)	✓
2	محمد المهنا	عضو مستقل	✓
3	خالد الحقييل	عضو مستقل	✓

ب/ نبذة عن مؤهلات أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

أحمد المحيسن (رئيس المجلس – عضو غير مستقل)

يشغل الأستاذ أحمد حالياً منصب عضو مجلس إدارة الشركة، والرئيس التنفيذي والعضو المنتدب ورئيس تطوير الأعمال والمنتجات لشركة أشمور للاستثمار السعودية، كما شغل الأستاذ أحمد مناصب مختلفة مثل رئيس فريق في قسم إدارة الثروات في البنك السعودي الفرنسي، والمدير التنفيذي لعلاقات المستثمرين في مصرف إيدار البحرين، ونائب رئيس أول ومستشار للمستثمرين المؤسسيين في شركة الأهلي المالية. تمتد خبرة الأستاذ أحمد في قطاع الاستثمار إلى أكثر من عشرة سنوات و هو حاصل على عدة شهادات مهنية منها شهادة إدارة الاستثمار المؤسسي من المعهد المعتمد للأوراق المالية والاستثمار. والأستاذ أحمد حاصل على البكالوريوس في الإدارة المالية من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن.

محمد المهنا (عضو مستقل)

يملك الأستاذ محمد المهنا أكثر من 14 عامًا من الخبرة في القطاع المالي. بدأ مسيرته المهنية في شركة برايس ووترهاوس كوبرز (PWC)، حيث تولى عمليات المراجعة المالية والتقييم المالي والتقضي اللازم للعديد من الشركات القائمة في المملكة العربية السعودية. ومن ثم شغل منصب مسؤول مراقبة الالتزام (Chief Compliance Officer) في شركة الأهلي المالية (سابقاً مجموعة سامبا المالية)، لينضم بعدها إلى شركة السعودي الفرنسي كابيتال، حيث أسس وحدة مراقبة الالتزام ومكافحة غسل الأموال وتبوءاً منصب رئيس الحوكمة.

الأستاذ محمد المهنا حائز على شهادة ماجستير في علم الاقتصاد من جامعة الملك سعود، وبكالوريوس علوم في المحاسبة من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، وشهادتي CME-1 (الشهادة العامة للتعامل في الأوراق المالية) وCME-2 (شهادة المطابقة والالتزام ومكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب).

خالد محمد الحقييل (عضو مستقل)

أمضى الأستاذ خالد 18 عاماً في شركة سابك حيث تولى مجموعة من المهام في مجال الإدارة، وإدارة المخاطر، ومراجعة الحسابات وأبحاث السوق. وهو يدير حالياً مؤسسة خاصة (الوسيط) تقدم خدمات استشارية لقطاع الصناعات البتروكيميائية. كما أنه عضو مجلس إدارة في مؤسسات أخرى. حصل الأستاذ خالد على شهادة البكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة هاملاين في ولاية مينيسوتا.

ج/ وصف أدوار مجلس إدارة الصندوق ومسؤولياته:

مسؤوليات أعضاء مجلس الإدارة، تشمل على سبيل المثال لا الحصر، الآتي:

- الموافقة على جميع العقود والقرارات الجوهرية التي يكون الصندوق طرفاً فيها، بما في ذلك على سبيل المثال لا الحصر، الموافقة على عقود تقديم خدمات الإدارة للصندوق، وعقود خدمات الحفظ، وأي عقد يتم إبرامه مع أي شخص مرخص له لتسويق وحدات الصندوق لمشاركين محتملين أو تقديم المشورة لهم بخصوص شراء الوحدات.
- اعتماد سياسة مكتوبة فيما يتعلق بحقوق التصويت المتعلقة بأصول الصندوق.
- الإشراف، ومتى كان ذلك مناسباً، المصادقة على أي تضارب مصالح يفصح عنه مدير الصندوق وفقاً للمادة (13) من لائحة صناديق الاستثمار.
- الاجتماع مرتين سنوياً على الأقل مع مسؤول المطابقة والالتزام ("لجنة المطابقة والالتزام") لدى مدير الصندوق و/أو لجنة المطابقة والالتزام ومسؤول التبليغ عن غسل الأموال وتمويل الإرهاب لديه، للتأكد من التزام مدير الصندوق بجميع اللوائح والأنظمة المتبعة، ويشمل ذلك على سبيل المثال لا الحصر المتطلبات المنصوص عليها في المادة (39) من لائحة صناديق الاستثمار.
- إقرار أي توصية يرفعها المصفي الذي يتم، تتعلق بتصفية أو استمرار عمل صندوق الاستثمار أو مدير الصندوق، عدا التوصيات المتعلقة بأي ادعاء من طرف المصفي بخصوص سوء سلوك أو إهمال من أعضاء مجلس إدارة الصندوق.
- التأكد من اكتمال والتزام شروط وأحكام الصندوق، وأي مستند آخر سواء كان عقداً أم غيره (يتضمن افصاحات تتعلق بالصندوق و/أو مدير الصندوق وإدارته للصندوق) بلائحة صناديق الاستثمار، التأكد من قيام مدير الصندوق بمسؤولياته بما يحقق مصلحة مالكي الوحدات وفقاً لشروط وأحكام الصندوق، وأحكام لائحة صناديق الاستثمار.
- العمل بأمانة ولمصلحة صندوق الاستثمار ومالكي الوحدات فيه، وتتضمن مسؤولية أمانة عضو مجلس إدارة الصندوق تجاه مالكي الوحدات واجب الإخلاص والاهتمام وبذل الحرص المعقول.
- تدوين محاضر الاجتماعات التي تبين جميع وقائع الاجتماعات والقرارات التي اتخذها المجلس.

يجب على مدير الصندوق توفير جميع المعلومات اللازمة عن الصندوق لكافة أعضاء مجلس إدارة الصندوق من أجل تمكينهم من القيام بواجباتهم بكفاءة.

تجدر الإشارة إلى أن تعيين أعضاء المجلس يتم من قبل مدير الصندوق بموافقة هيئة السوق المالية لمدة ثلاث سنوات كحد أقصى. ويحتفظ مدير الصندوق بحقه في إجراء تغيير في المجلس بعد الحصول على الموافقة المسبقة من هيئة السوق المالية. ويبدأ مجلس الإدارة عمله فعلياً بعد موافقة هيئة السوق المالية على الشروط والأحكام. ويجتمع مجلس إدارة الصندوق مرتين سنوياً على الأقل لمراقبة أنشطة مدير الصندوق ومدى التزام الصندوق بالأنظمة والمبادئ التوجيهية الاستثمارية الموضوعة من قبل مجلس إدارة الصندوق.

كما يقر مدير الصندوق بأن أعضاء المجلس المستقلين ينطبق عليهم تعريف عضو مجلس إدارة صندوق مستقل كما ورد تعريفه في قائمة المصطلحات المستخدمة في لوائح الهيئة وقواعدها.

د/ تفاصيل مكافآت أعضاء مجلس إدارة الصندوق:

يتلقى أعضاء مجلس الإدارة المستقلين بدل أتعاب لقاء الخدمات التي يقدمونها، برسوم سنوية تبلغ 10.000 ريال سعودي وذلك 5.000 ريال لكل عضو مستقل في مجلس الإدارة تحتسب يومياً من صافي قيمة أصول الصندوق وتخصم سنوياً.

هـ/ بيان بأي تعارض متحقق أو محتمل بين مصالح عضو مجلس إدارة الصندوق ومصالح الصندوق:

يقوم مجلس إدارة الصندوق بالإشراف على أي تضارب للمصالح وتسويته. ويجب عليهم بذل العناية والحرص تجاه مالكي الوحدات، بالإضافة إلى بذل أقصى جهد ممكن لحل تضارب المصالح بحسن النية بالطريقة المناسبة. لا يوجد لدى مدير الصندوق في الوقت الحاضر أي تضارب مصالح قد يؤثر على مهامه وواجباته حيال الصندوق الاستثماري، وفي كل الأحوال يسعى مدير الصندوق إلى تجنب أي تضارب للمصالح قد ينشأ بين مصالح مدير الصندوق أو الأطراف ذات العلاقة ومصالح المشاركين في الصندوق، وذلك بالعمل على وضع مصالح المشاركين بالصندوق فوق مصالح مدير الصندوق أو الأطراف ذات العلاقة، وعدم تغليب مصالح مشتركين على مصالح مشتركين آخرين في نفس الصندوق وفي حال وجود أي تضارب مصالح محتمل فإن مدير الصندوق ملزم بالإفصاح عنه إلى مجلس إدارة الصندوق لاتخاذ القرار حياله.

وحيث ينشأ تضارب سيعمد مدير الصندوق إلى:

- بذل قصارى جهده لحل مسألة تضارب المصالح بين الصندوق و(أ) برامج استثمارية جماعية أخرى يكون مشاركاً فيها أو تكون (ب) شركاته التابعة أو عملاؤها مشاركين فيها بالتساوي؛
- تخصيص فرص استثمارية بين (أ) الصندوق، و(ب) برامج استثمارية جماعية أخرى يكون مشاركاً فيها أو تكون شركاته التابعة مشاركة فيها و(ج) العملاء بالتساوي؛ و
- معاملة كل مالك للوحدات بالتساوي وعدم تفضيل أي مشترك فردي.

وسوف يتم توفير كافة الإجراءات التي ستتبع لمعالجة مسألة تضارب المصالح للمشاركين بناءً على طلب خطي ودون أي مقابل.

و/ بيان يوضح جميع مجالس إدارة الصناديق التي يشارك فيها عضو مجلس الصندوق ذي العلاقة:

جميع أعضاء مجلس الإدارة المعينون للصندوق معينون أيضاً في الصناديق التالية:

اسم العضو	اسم الصندوق
أحمد المحيسن (رئيس المجلس – عضو غير مستقل)	1- صندوق أشمور الخليجي المتنوع للمتاجرة.
	2- صندوق أشمور لقطاع التعليم في دول مجلس التعاون الخليجي.
	3- صندوق أشمور للمدى القصير.
	4- صندوق أشمور للأسهم السعودية
	5- صندوق أشمور السعودي للرعاية الصحية 2.
	6- صندوق أشمور السعودي للأغذية.
	7- صندوق أشمور للأسهم السعودية المتوافق مع الشريعة
محمد المهنا (عضو مستقل)	1- صندوق أشمور الخليجي المتنوع للمتاجرة.
	2- صندوق أشمور للرعاية الصحية 1.
	3- صندوق أشمور للرعاية الصحية 2.
خالد محمد الحقيبل (عضو مستقل)	1- صندوق أشمور الخليجي المتنوع للمتاجرة.
	2- صندوق أشمور لقطاع التعليم في دول مجلس التعاون الخليجي.
	3- صندوق أشمور للأسهم السعودية.
	4- صندوق أشمور للمدى القصير.
	5- صندوق أشمور السعودي للأغذية.
	6- صندوق أشمور للأسهم السعودية المتوافق مع الشريعة

ز/ الموضوعات التي تم مناقشتها والقرارات الصادرة خلال إجتماعات مجلس إدارة الصندوق بما في ذلك أداء الصندوق وتحقيق
الصندوق لأهدافه:

- الإفصاح عن عضويات أعضاء مجلس الإدارة التي قد تتسبب في تعارض المصالح
- الموافقة على محاضر الإجتماعات السابقة .
- إستعراض المستجدات والتغيرات التي حدثت على شروط وأحكام الصندوق، بالإضافة الى مناقشة تجاوزات قيود الإستثمار في حال وجودها مع رئيس المطابقة والإلتزام ومكافحة غسل الأموال لشركة أشمور للإستثمار السعودية.
- تم مناقشة أداء الصندوق وتوقعات السوق، و قد قام بعرضها رئيس إدارة الأسهم لشركة أشمور للإستثمار السعودية.
- عرض الخدمات المقدمة من قبل طرف ثالث و مناقشتها والموافقة عليها.
- عرض الشكاوى المستلمة والإجراءات المتخذة، في حال وجودها.

ج) مدير الصندوق:

1. اسم وعنوان مدير الصندوق:

شركة أشمور للاستثمار السعودية
الطابق الثالث، البرج ب، أبراج العليا، شارع العليا العام، صندوق بريد 8022 ، الرياض 12213 ، المملكة العربية السعودية
هاتف: 00966114839100
فاكس: 00966114839101
الموقع الإلكتروني:

<http://www.ashmoregroup.com/en-sa>

2. اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الاستثمار (إن وجد)

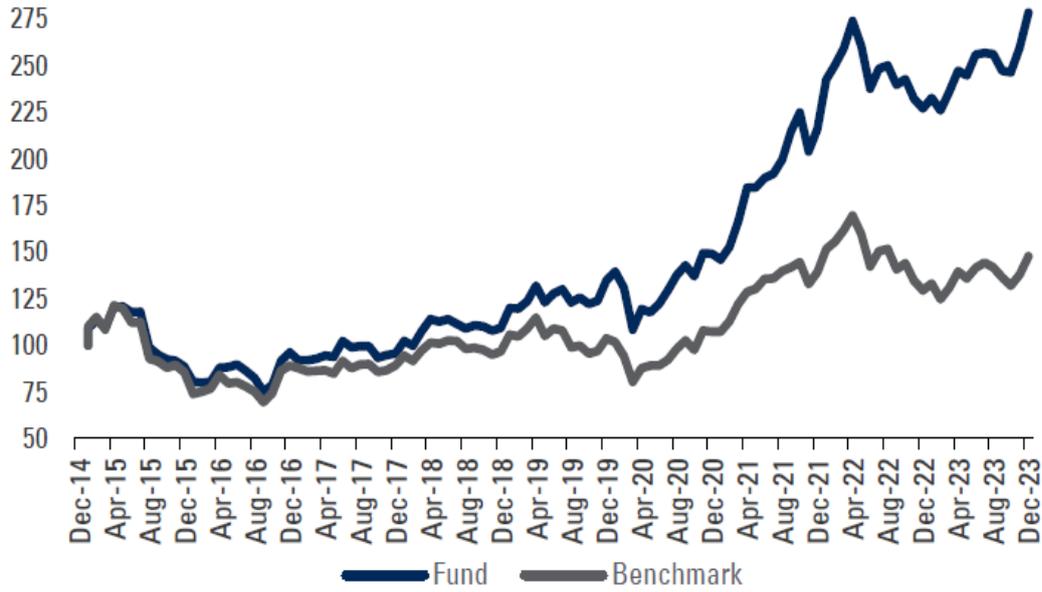
لا يوجد

3. مراجعة لأنشطة الإستثمار خلال الفترة :

حافظ الصندوق على معدلات عائد منافسة بالمقارنة بأداء الصناديق المماثلة في ظل ارتفاع أسعار الفائدة الاستثمارية خلال عام 2023. وللحفاظ على عوائد منافسة للصندوق خلال العام قام مدير الإستثمار بالحفاظ على آجال منخفضة للاستفادة من الارتفاعات التي حصلت خلال العام.

4. تقرير عن أداء الصندوق مع المؤشر الإسترشادي لعام 2023:

حقق الصندوق عائد 22.25% لعام 2023 مقارنة ب 14.21% للمؤشر الإرشادي. هذا العائد اعلى من المتوسط التاريخي في حدود 12% منذ اطلاق الصندوق في 2015. شهد السوق ارتفاعات قوية في الاسهم الصغيرة والمتوسطة والتي تتداول على تقييمات عالية جدا مقارنة بالاسهم الكبيرة مما يقلل من ايجابيتها الاستثمارية بالتقييمات الحالية. يتبع الصندوق استراتيجية متحفظة تركز على القيمة حيث يحاول الصندوق الاستثمار في الشركات المسعرة باقل من قيمتها الجوهرية وفي ظل غياب الفرص الاستثمارية الواعدة قد يرتفع النقد في الصندوق عن ما كان عليه سابقا. يتداول مؤشر تداول على مكرر ربحية في حدود 27 ضعف وهو اعلى من المتوسطات التاريخية مما يشكل مخاطر تقييمات مستقبلا. ايضا انخفضت معدلات نمو الارباح لكامل السوق لآخر ثلاث ارباع سنوية وسوف يشكل معدل نمو الارباح المستقبلي مسار السوق لانه في ظل التقييمات العالية لابد من معدل نمو في الارباح يتماشى مع هذه التقييمات.



Source: Bloomberg, Ashmore

5. تفاصيل أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام/مستندات الصندوق لعام 2023 م:

تم تغيير شروط وأحكام الصندوق لوجود تغييرات غير أساسية وهي على النحو التالي:

- التعديل بناءً على قواعد جباية الزكاة من المستثمرين في الصناديق الاستثمارية.

كما تم تغيير شروط وأحكام الصندوق لوجود تغييرات غير أساسية أخرى وهي على النحو التالي:

- إضافة رسوم المراجع الضريبي/المستشار الزكوي لتطبيق قواعد جباية الزكاة من المستثمرين في الصناديق الاستثمارية:

- (500 ريال) رسوم انشاء حساب تدفع عند انشاء الحساب لمرة واحدة.
- (15,000 ريال) سنوياً رسوم اعداد القوائم الضريبية.
- أساس الاحتساب من إجمالي الأصول:

نسبة التكاليف للصندوق الوحدة وحدات الفئة (أ) 0.15%

نسبة التكاليف للصندوق وحدات الفئة (ب) 0.15%

نسبة التكاليف لمالك الوحدة وحدات الفئة (أ) 0.15%

نسبة التكاليف لمالك الوحدة وحدات الفئة (ب) 0.15%

- تغيير مراجع الحسابات إلى شركة بي كي اف ابراهيم أحمد البسام وشركاه.

6. أي معلومة أخرى من شأنها أن تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافيته بشأن أنشطة

الصندوق خلال الفترة:

لا يوجد

7. نسبة رسوم الإدارة المحتسبة على الصندوق ونسبة رسوم الإدارة للصناديق الأخرى التي يستثمر بها الصندوق:

الفئة أ = 1.25%

الفئة ب = 0.80%

8. بيان حول العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة، مع بيان ماهيتها وطريقة الاستفادة منها بشكل واضح (إن وجدت)

لا يوجد عمولات خاصة

9. أي بيانات ومعلومات أخرى أوجبت لائحة صناديق الاستثمار تضمينها بهذا التقرير:
لا يوجد

10. مدة إدارة الشخص المسجل كمدير للصندوق:

8 سنوات

11. الإفصاح عن نسبة مصروفات كل صندوق بنهاية العام والمتوسط المرجح لنسبة مصروفات كل الصناديق الرئيسية المستثمر فيها (حيثما ينطبق)

الفئة أ 2.262%

الفئة ب 1.178%

د) أمين الحفظ:

1. اسم وعنوان أمين الحفظ:

شركة إتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة، بناية إتش إس بي سي، 7601، شارع العليا العام (حي المروج)، صندوق بريد 9084، الرياض 11413 المملكة العربية السعودية.

هاتف: 00966112992065

فاكس: 00966112992348

الموقع الإلكتروني www.hsbcSaudi.com

2. وصف موجز لواجبات ومسؤوليات أمين الحفظ :

- فتح حسابات منفصلة للصندوق بأسم أمين الحفظ لصالح الصندوق المحدد.
- الحماية والمطابقة بشكل دوري للأصول محل الحفظ.
- تحويل الأموال لأغراض الصندوق الاستثمارية أو التشغيلية بناء على تعليمات مدير الصندوق.
- تسوية الصفقات بعد التنفيذ والتعامل مع إجراءات الشركات في محفظة الصندوق بناء على تعليمات مدير الصندوق.
- تقديم بيانات دورية لمديري الصندوق ومدققي الحسابات.

كما تؤكد الالتزام التام بالواجبات والمسؤوليات لأمين الحفظ المذكورة أعلاه.

ولا يشمل المسؤولية إبداء الرأي في الفقرات المذكورة أدناه:

- بيان مبني على رأيه حول ما إذا كان مدير الصندوق قد قام بالإتي:
- إصدار وتحويل واسترداد الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
- تقويم وحساب سعر الوحدات بموجب أحكام لائحة صناديق الاستثمار وشروط وأحكام الصندوق ومذكرة المعلومات.
- مخالفة أي قيود وحدود الاستثمار إن وجدت وصلاحيات الإقتراض المعمول بها في لائحة صناديق الاستثمار.

هـ) مشغل الصندوق:

1. إسم وعنوان مشغل الصندوق:

شركة إنتش إس بي سي العربية السعودية المحدودة، بناية إنتش إس بي سي، 7601، شارع العليا العام (حي المروج)، صندوق بريد 9084 ، الرياض 11413 المملكة العربية السعودية.

هاتف: 00966112992065

فاكس: 00966112992348

الموقع الإلكتروني www.hsbcSaudi.com

2. وصف موجز لواجبات ومسؤوليات مشغل الصندوق :

- الاحتفاظ بالدفاتر والسجلات ذات الصلة بتشغيل الصندوق
- إعداد والاحتفاظ بسجل لجميع الوحدات الصادرة والملغاة، والاحتفاظ بسجل محدث يوضح رصيد الوحدات القائمة.
- توزيع أرباح على مالكي الوحدات.
- تنفيذ طلبات الاشتراك والاسترداد.
- تقييم أصول الصندوق.
- في حال تقييم أصول الصندوق بشكل خاطئ أو حساب سعر وحدة بشكل خاطئ، يجب على مشغل الصندوق توثيق ذلك، وتعويض جميع مالكي الوحدات المتضررين.

و) مراجع الحسابات :

اسم وعنوان مراجع الحسابات:

شركة بي كي اف ابراهيم أحمد البسام وشركائه

شارع التحلية مبنى رقم 4217 طريق الامير محمد بن عبدالعزيز

الرياض 69658

المملكة العربية السعودية

<https://www.pkfalbassam.com/contact-us.aspx>

ز) القوائم المالية:

تم إعداد القوائم المالية لفترة المحاسبة السنوية لصندوق الاستثمار وفقاً للمعايير المحاسبية المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. مرفق في هذا التقرير القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31